



00002022040025044149
报告文号：苏亚专审[2022]91号

**关于对江苏爱康科技股份有限公司
2021年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的**

专项说明

苏亚专审 [2022] 91 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2022]91号

关于对江苏爱康科技股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

江苏爱康科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏爱康科技股份有限公司(以下简称爱康科技公司)2021年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2021年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月13日出具了苏亚审[2022]536号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》(深圳上[2022]26号)的有关要求，爱康科技公司编制了后附的2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整是爱康科技公司管理层的责任。我们责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与爱康科技公司有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解爱康科技公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供爱康科技公司 2021 年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及其会计师事务所无关。

附件：2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十三日

附件:

江苏爱康科技股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 江苏爱康科技股份有限公司		金额单位: 人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏爱康实业集团有限公司	控股股东	其他应收款	2,846.18	51.75		2,897.93	-	资金往来	非经营性占用	
	江苏爱康实业集团有限公司	控股股东	其他应收款	2,700.00	2,611.09		5,311.09	-	应退股转款	非经营性占用	
	苏州爱康能源集团股份有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	396.29	-		396.29	-	超进度支付工程款利息	非经营性占用	
小计				5,942.47	2,662.84		8,605.31				
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计				5,942.47	2,662.84		8,605.31				
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏爱康实业集团有限公司	控股股东	应收账款	-	120.00			120.00	销售	经营性往来	
	磁县品右光伏电力开发有限公司[注3]	控股股东控制的法人	应收账款	201.86	77.95		279.81	-	销售、服务	经营性往来	
	江苏爱康绿色家园科技有限公司[注1]	控股股东控制的法人	应收账款	1,314.77	24.66			1,339.43	销售	经营性往来	
	江阴爱康农业科技有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	0.27			0.27	-	租赁	经营性往来	
	上海爱康富罗纳投资管理有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	7.72			7.72	-	服务	经营性往来	
	上海爱康富罗纳投资管理有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	56.00				56.00	销售	经营性往来	
	苏州爱康薄膜新材料有限公司[注3]	控股股东控制的法人	应收账款	104.05			110.40	-	销售	经营性往来	
	苏州爱康薄膜新材料有限公司[注3]	控股股东控制的法人	其他非流动资产	22,154.40			22,154.40	-	预付苏州薄膜股权投资款	经营性往来	
	苏州爱康能源集团股份有限公司[注2]	控股股东控制的法人	其他应收款	59.04	683.52		158.41	584.15	租赁等	经营性往来	
	苏州爱康能源集团股份有限公司[注2]	控股股东控制的法人	应收账款	12,345.26	10,277.25		14,763.94	7,658.57	设备工程款	经营性往来	
苏州爱康能源集团股份有限公司	控股股东控制的法人	其他非流动资产	4,732.91			4,732.91	-	设备工程款	经营性往来		

上市公司及其附属企业	汤阴爱康能源电力有限公司[注3]	控股股东控制的法人	应收账款	124.70	124.70	124.70	249.40	-	服务	经营性往来
	爱康能源株式会社	控股股东控制的法人	其他应收款	2,213.26		2,213.26	251.65	1,961.61	转让日本爱康	经营性往来
	香港康飞能源控股有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		647.24		27.32	619.92	债权债务转让	经营性往来
	北京爱康新能电力科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	453.20		453.20	453.20	-	往来款	非经营性往来
	北京碳诺科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	853.00		853.00	853.00	-	往来款	非经营性往来
	赣州爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	2,848.91	699.69			3,548.60	往来款	非经营性往来
	广东爱康电力有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	379.30		379.30	379.30	-	往来款	非经营性往来
	江苏爱康电力有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	122.16	4.58		126.33	0.41	往来款	非经营性往来
	江苏爱康房地产开发有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	19,355.97		19,355.97	350.41	19,005.56	往来款	非经营性往来
	江苏爱康能源研究院有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	2,270.49	1,152.25			3,422.74	往来款	非经营性往来
	陕西爱康新能电力有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	517.50		517.50	517.50	-	往来款	非经营性往来
	上海爱康富罗纳售电有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	2,769.30	844.97		2,774.30	839.97	往来款	非经营性往来
	上海富罗纳企业征信服务有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	364.56		364.56	364.56	-	往来款	非经营性往来
	上海慧诺信息技术有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	1,494.83		1,494.83	1,494.83	-	往来款	非经营性往来
	苏州爱康电力开发有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	23.39	65.10			88.49	往来款	非经营性往来
	苏州爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	60,046.45	33.74		10,863.74	49,196.45	往来款	非经营性往来
	苏州爱康金属科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	7.66	33.43			41.09	往来款	非经营性往来
	苏州慧诚电力检测有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	443.00		443.00	443.00	-	往来款	非经营性往来
	苏州中康电力开发有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	115,116.19		115,116.19	115,116.19	-	往来款	非经营性往来
	苏州中康电力运营有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	0.28	7.84		7.38	0.74	往来款	非经营性往来
	无锡爱康电力发展有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	108,181.37		108,181.37	81,133.83	27,047.54	往来款	非经营性往来
	浙江爱康电力有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	127.00	1.00		128.00	-	往来款	非经营性往来
	浙江爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	1.47	7.79		3.77	5.49	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	南通爱康金属科技有限公司	参与管理公司	其他应收款	11,264.76	1,432.78			12,697.54	往来款	非经营性往来
总计				369,955.03	16,244.84		257,765.57	128,434.30		



法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

注1：截止本报告报出日已收回江苏爱康绿色家居科技有限公司欠款1339.43万元。

注2：截止本报告报出日已收回苏州爱康能源集团股份有限公司欠款6282.71万元。

注3：磁县品佑光伏电力开发有限公司、苏州爱康博膜新材料有限公司、汤阴爱康能源电力有限公司股权已于2021年全部转让给非关联方。